

4-0501053

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 12 月份

主辦會計人員 褚嘉慧



機關長官 陳智源



臺北市地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學
目 次
中華民國 109 年 12 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
二、平衡表.....	第 4-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7-8 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 9-10 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	500,917,000	39,635,849	27,274,128	12,361,721	45.32	527,242,414	500,917,000	26,325,414	5.26
勞務收入	43	1,318,000	355,462		355,462		1,074,927	1,318,000	-243,073	-18.44
服務收入	431	1,318,000	355,462		355,462		1,074,927	1,318,000	-243,073	-18.44
財產收入	45	499,000	13,783	27,500	-13,717	-49.88	411,083	499,000	-87,917	-17.62
財產處分收入	451	134,000					88,630	134,000	-45,370	-33.86
其他財產收入	45Y	365,000	13,783	27,500	-13,717	-49.88	322,453	365,000	-42,547	-11.66
政府撥入收入	46	449,925,000	18,113,887	19,300,703	-1,186,816	-6.15	460,667,508	449,925,000	10,742,508	2.39
公庫撥款收入	462	449,925,000	19,300,703	19,300,703			452,404,574	449,925,000	2,479,574	0.55
政府其他撥入收入	46Y		-1,186,816		-1,186,816		8,262,934		8,262,934	
教學收入	4S	46,494,000	17,361,833	7,569,400	9,792,433	129.37	44,881,489	46,494,000	-1,612,511	-3.47
學雜費收入	4S1	46,494,000	17,361,833	7,569,400	9,792,433	129.37	44,881,489	46,494,000	-1,612,511	-3.47
其他收入	4Y	2,681,000	3,790,884	376,525	3,414,359	906.81	20,207,407	2,681,000	17,526,407	653.73
受贈收入	4YO	1,955,000	3,787,563	195,000	3,592,563	1,842.34	19,843,071	1,955,000	17,888,071	914.99
雜項收入	4YY	726,000	3,321	181,525	-178,204	-98.17	364,336	726,000	-361,664	-49.82
基金用途	5	512,898,000	24,412,528	27,274,128	-2,861,600	-10.49	497,473,730	512,898,000	-15,424,270	-3.01
高中及高職教育計畫	52	459,887,000	21,999,832	24,038,878	-2,039,046	-8.48	443,429,799	459,887,000	-16,457,201	-3.58
一般行政管理計畫	5L	34,229,000	2,046,428	2,045,250	1,178	0.06	32,021,169	34,229,000	-2,207,831	-6.45
建築及設備計畫	5M	18,782,000	366,268	1,190,000	-823,732	-69.22	22,022,762	18,782,000	3,240,762	17.25
購建固定資產		18,746,000	366,268	1,190,000	-823,732	-69.22	21,992,762	18,746,000	3,246,762	17.32
其他		36,000					30,000	36,000	-6,000	-16.67
本期賸餘(短絀)	6	-11,981,000	15,223,321		15,223,321		29,768,684	-11,981,000	41,749,684	-348.47
期初基金餘額	71	91,527,000					110,535,308	91,527,000	19,008,308	20.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	79,546,000					140,303,992	79,546,000	60,757,992	76.38

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：一、服務收入：共計1,074,927元，覈實繳庫。

(1)常年泳訓費56,800元。

(2)教師甄選報名費153,600元。

(3)科學班甄選報名費156,700元，體優生甄選報名費23,100元，資優班甄選報名費130,000元。

(4)教科書作業管理費554,727元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 月份

一、服務收入：共計1,074,927元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費56,800元。
- (2)教師甄選報名費153,600元。
- (3)科學班甄選報名費156,700元，體優生甄選報名費23,100元，資優班甄選報名費130,000元。
- (4)教科書作業管理費554,727元。

二、財產處分收入：主要係實際報廢財產殘值收入88,630元較預計收入減少所致。

三、其他財產收入：共計322,453元，覈實繳庫。

- (1)郵局ATM設置場地費32,250元。
- (2)開放場地費16,732元。
- (3)教職員工停車費211,500元。
- (4)合作社房地使用費61,971元。

四、公庫撥款收入：共計452,404,574元

- (1)基金分配數449,925,000元。
- (2)統籌款-明德樓與至善樓外牆局部修補工程2,479,574元。

五、政府其他撥入收入：共計8,262,934元。

- (1)RA8204：108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫401,173元。
- (2)RA8717：108學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫391,051元。
- (3)RA8244：108學年度高級中等學校第二外語教育計畫194,888元。
- (4)RA8245：108學年度高級中等學校科學班補助經費1,718,630元。
- (5)RA8257：108(1)學生學習扶助計畫12,430元。
- (6)RA9103：108(2)高中適性學習社區教育均質化-經常門185,489元。
- (7)RA9204：109學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫359,792元。
- (8)RA9205：109年高中優質化-經常門557,282元。
- (9)RA9206：109年高中優質化-資本門1,194,800元。
- (10)RA9210：109學年度補助地方政府精進高級中學學校課程與教學計畫第1期145,722元。
- (11)RA9214：青少年網路沉迷防制輔導知能研習計畫8,000元。
- (12)RA9217：109-1資訊科技科及化學科銜接教育鐘點費50,600元。
- (13)RA9224：109學年高中優質化-經常門621,926元。
- (14)RA9225：109學年高中優質化-資本門127,947元。
- (15)RA9239：補助高級中等學校109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費354,880元。
- (16)RA9244：109學年度高級中等學校第二外語教育計畫第1期款178,764元。
- (17)RA9245：109學年度高級中等學校科學班補助經費747,484元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 月份

- (18)RA9615：108學年度跨領域美感教育卓越領航計畫60,000元。
(19)RA9625：109學年度跨領域美感教育卓越領航計畫第1期經費60,000元。
(20)RA9634：109學年度美感生活學習地圖7,008元。
(21)RA9731：109年運動發展基金補助各級學校運動團隊36,000元。
(22)RA9A02：109年FAB LAB自造者實驗室721,288元。
(23)RA9A46：高中職資訊機房改善實施計畫127,780元。

六、學雜費收入：共計44,881,489元，覈實繳庫。

- (1)課業輔導費4,945,191元。
(2)學費29,989,232元。
(3)雜費9,209,519元。
(4)電腦使用費618,387元。
(5)重修學分費119,160元。

七、受贈收入：資源大樓學珠樓捐助款定存到期利息、獎學金捐助等共19,843,071元，覈實繳庫。

八、雜項收入：共計364,336元，覈實繳庫。

- (1)房租津貼51,800元。
(2)學生證補辦費27,120元。
(3)勞健保代扣繳專戶賸餘款繳存市庫162,232元。
(4)收回以前年度支出107,580元。
(5)校外教學東部線罰金及工友業務外包罰金6,104元。
(6)電子領標劃帳費9,500元。

九、建築及設備計畫：

(一)營建及修建工程執行情形如下：

- (1)教育局補助明德樓與至善樓外牆局部補修工程(統籌款)執行數2,465,943元併決算辦理
(2)學珠樓地下2樓劇場表演中心地板修繕動支其他準備金315,400元併決算辦理。
(3)校園電源改善工程預算數5,454,000元，執行數5,401,889元，節餘52,111元。
(4)專科教室環境改善工程預算數2,968,000元，執行數2,902,463元，節餘65,537元。
(5)光復樓古蹟修復及再利用工程(總委託技術服務費)預算數2,935,000元，執行數2,105,985元，未執行數829,015元擬辦理一般保留作業。
(6)光復樓古蹟修復及再利用工程(工程費)預算數765,000元，執行數74,000元，未執行數691,000元擬辦理專案保留作業。

(二)其他設備執行情形如下：

- (1)購置機械及設備：原預算數3,637,000元加補辦預算數1,231,000元，執行數4,696,348元，節餘171,652元。
(2)購置交通及運輸設備：原預算數157,800元加補辦預算415,000元，執行數562,468元，節餘10,332元。
(3)購置雜項設備：原預算數2,829,200元加補辦預算864,000元，執行數3,468,266元，節餘224,934元。

(三)無形資產執行情形如下：預算數36,000元，執行數30,000元，差額6,000元係因購置藍光光碟播放軟體計5,253元因單價未達1萬元移列電腦軟體服務費。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立第一女子高級中學

平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	5,514,411,010	100.00	負 債	2	5,374,107,018	97.46
流動資產	11	67,087,078	1.22	流動負債	21	15,173,858	0.28
現金	111	64,936,449	1.18	應付款項	212	15,025,783	0.27
銀行存款	1112	64,936,449	1.18	應付代收款	2123	10,133,203	0.18
銀行存款-公庫存款	1112-1	51,076,118	0.93	應付費用	2125	4,892,580	0.09
銀行存款-保管款	1112-2	12,386,024	0.22	預收款項	213	148,075	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,462,942	0.03	預收收入	2133	148,075	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	11,365	0.00	其他負債	22	5,358,933,160	97.18
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	5,358,933,160	97.18
預付款項	115	2,150,629	0.04	存入保證金	2211	3,804,536	0.07
預付費用	1154	2,150,629	0.04	應付退休及離職金	2213	4,282,153	0.08
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	97,792,084	1.77	應付代管資產	2214	5,349,454,440	97.01
準備金	124	97,792,084	1.77	暫收及待結轉帳項	2215	1,392,031	0.03
				基金餘額	3	140,303,992	2.54
				基金餘額	31	140,303,992	2.54
				基金餘額	311	140,303,992	2.54

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立第一女子高級中學

平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
退休及離職準備金	1241	4,282,153	0.08	累積餘額	3111	140,303,992	2.54
其他準備金	124Y	93,509,931	1.70	合計：		5,514,411,010	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	12,723,025	0.23				
其他準備金-其他	124Y-2	80,786,906	1.47				
其他資產	13	5,349,531,848	97.01				
什項資產	131	5,349,531,848	97.01				
暫付及待結轉帳項	1315	77,408	0.00				
代管資產	1316	5,349,454,440	97.01				
代管資產-土地改良物	1316-0	86,066	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,158,026,000	93.54				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	191,342,374	3.47				
合計：		5,514,411,010					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 12 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				21,999,832	24,038,878	-2,039,046	-8.48
		累計數				443,429,799	459,887,000	-16,457,201	-3.58

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501053-7

中華民國 109 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	472,470,030	-129,618,075	24,013,331	8,302,957	-14,892,020	343,670,309
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築	314,730,939	-27,418,021			-5,669,424	281,643,494
機械及設備	86,552,230	-59,111,728	16,779,124	5,205,441	-5,094,593	33,919,592
交通及運輸設備	10,996,461	-7,518,122	562,468	555,340	-480,309	3,005,158
雜項設備	58,016,278	-35,570,204	4,078,918	2,455,691	-3,647,694	20,421,607
購建中固定資產	2,000,000		2,179,985			4,179,985
電腦軟體	174,122		412,836	86,485		500,473
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 109 年 12 月份

40501053-8

一、機械及設備：

(一)增加數計16,779,124元，變動原因為：

(1)增置：雙鏡頭紅外線體溫快篩感測儀等設備計4,696,348元。

(2)受贈：筆記型電腦2臺104,500元及應付代收款購置熱敷箱等設備計9,207,514元。

(3)撥入：觸控液晶螢幕嵌入式黑(白)板及資訊整合控制器音訊設備23套等設備計2,770,762元。

(二)減少數計5,205,441元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢投影燈等，計5,205,441元。

二.交通及運輸設備：

(一)增加數計562,468元，變動原因為：(1)增置:購置低壓擴大機等設備計562,468元。

(二)減少數計555,340元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢揚聲器等，計555,340元。

三.雜項設備：

(一)增加數計4,078,918元，變動原因為：

(1)增置:購置A3護貝機等設備計3,468,266元。

(2)受贈：冰箱、蒸飯箱等92,152元及應付代收款購置按摩槍等計518,500元。

(二)減少數計2,455,691元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢櫥櫃等，計2,455,691元。

四.購建中固定資產：

(一)增加數計2,179,985元，變動原因為：(1)增置：北一女中光復樓古蹟修復及再利用工程計2,179,985元尚在建中。

五.電腦軟體：

(一)增加數計412,836元，變動原因為：

(1)增置：購置PDF編輯軟體40套計30,000元。

(2)受贈：應付代收款購置虛擬軟體校園授權等計382,836元。

(二)減少數計86,485元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至109年12月止累計攤銷金額86,485元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
建築及設備計畫															
土地															
購建中固定資產															
土地改良物															
土地改良物															
購建中固定資產															
房屋及建築		3,700,000			3,700,000	3,700,000	2,179,985		2,179,985	58.92	-1,520,015	-41.08	本案工程發包經費因涉及文化 部文資局補助項目，相關發包 書圖已送臺北市文化局審查通 過，俟該局函送文化部文資局 核備後，儘速將招標文件送發 包中心代辦，以利工程決標後 辦理後續付款事宜。	1. 光復樓古蹟修復及再利用工 程(總委託技術服務費)預算 數2,935,000元，執行 數2,105,985元，未執行 數829,015元擬辦理一般保留作 業。 2. 光復樓古蹟修復及再利用工 程(工程費)預算 數765,000元，執行 數74,000元，未執行 數691,000元擬辦理專案保留作 業。	
房屋及建築		3,700,000			3,700,000	3,700,000					-3,700,000	-100.00			
購建中固定資產							2,179,985		2,179,985		2,179,985				光復樓古蹟修復及再利用工程 尚在建中。
機械及設備		3,637,000	1,231,000		4,868,000	4,868,000	4,696,348		4,696,348	96.47	-171,652	-3.53			
機械及設備		3,637,000	1,231,000		4,868,000	4,868,000	4,696,348		4,696,348	96.47	-171,652	-3.53	1. 補辦預算節餘115,403元 2. 網路及資訊周邊設備(電腦專 案計畫)節餘249元 3. 校園電梯改善工程內屬設備 部分節餘56,000元		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
購建中固定資產														
交通及運輸設備		157,800	415,000		572,800	572,800	562,468		562,468	98.20	-10,332	-1.80		
交通及運輸設備		157,800	415,000		572,800	572,800	562,468		562,468	98.20	-10,332	-1.80	1. 補辦預算節餘9,332元 2. 低壓擴大機節餘1,000元	
購建中固定資產														
雜項設備		2,829,200	864,000		3,693,200	3,693,200	3,468,266		3,468,266	93.91	-224,934	-6.09		
雜項設備		2,829,200	864,000		3,693,200	3,693,200	3,468,266		3,468,266	93.91	-224,934	-6.09	1. 補辦預算節餘60,914元 2. 爵士鼓節餘5,540元;護貝機 節餘500元;圖書節餘6,055元 3. 校園能源翻新計畫-空調專案 冷氣機節餘145,925元 4. 專科教室環境改善工程冷氣 機節餘6,000元	
購建中固定資產														
總計		10,324,000	2,510,000		12,834,000	12,834,000	10,907,067		10,907,067	84.99	-1,926,933	-15.01		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
 中華民國 109 年 12 月份

40501053-11

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數			累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改進 措施
	合 計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累 計 執 行 數				比較增減			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	30,000	83.33	30,000		-6,000	-16.67	係因購置藍光光碟播放軟體等計5,253元因單價未達1萬元移列電腦軟體服務費。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	30,000	83.33	30,000		-6,000	-16.67		
522 購置權利												
54 遞延支出	8,422,000		8,422,000	8,422,000	11,085,695	131.63	11,085,695		2,663,695	31.63	1.教育局補助明德樓與至善樓外牆局部補修工程(統籌款)執行數2,465,943元併決算辦理。 2.學珠樓地下2樓劇場表演中心地板修繕動支其他準備金315,400元併決算辦理。 3.校園電源改善工程預算數5,454,000元，執行數5,401,889元，節餘52,111元。 4.專科教室環境改善工程預算數2,968,000元，執行數2,902,463元，節餘65,537元。	
541 遞延修繕房屋建築支	8,422,000		8,422,000	8,422,000	11,085,695	131.63	11,085,695		2,663,695	31.63		
542 其他遞延支出												
總 計	8,458,000		8,458,000	8,458,000	11,115,695	131.42	11,115,695		2,657,695	31.42		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學

銀行存款－調節表

中華民國109年12月份

單位：新臺幣元

	平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
公庫存款	51,076,118	82,513,390	-31,437,272	差異數係1. 其他準備金-獎助學金12,723,025元， 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校 各項交流等18,669,201元。
保管款	12,386,024	12,386,024	0	
代繳費款專戶	1,462,942	1,462,942	0	
教育儲蓄戶	11,365	11,365	0	
綠園基金專戶	0	1,050,471	-1,050,471	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,050,471元。